

ELŐTERJESZTÉS
Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. szeptember 22-én
tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: 2016. évi költségvetési rendeletmódosítási javaslat

Iktatószám: 5489/2016.

Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Aladics Zoltán irodavezető

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

Bizottság	Hatáskör
Pénzügyi és ellenőrzési bizottság	SZMSZ 1. sz. melléklet IV/C. 4. pont

Meghívott: Orbán Irén könyvvizsgáló

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a Képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2016. június 23-i módosításának elfogadását követően önkormányzati működési támogatások kerültek megállapításra, működési és felhalmozási célú pénzeszközök utalása történt, mely változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

A fenti változásokat részletesen a 3/a. számú melléklet tartalmazza.

A 3/b. melléklet tartalmazza a költségvetés főösszegét nem befolyásoló kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat. A tényleges felhasználásnak megfelelő átcsoportosítások tartalék terhére, illetve a képviselő-testületi döntésnek megfelelő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatok alapján szerepelnek.

A 3/c. számú melléklet önállóan működő és gazdálkodó intézményenként mutatja a bevételi és kiadási előirányzat-változási és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítási javaslatokat. Ezek jó része átruházott hatáskörű, a 3/2016. (III.4.) költségvetési rendelet 7.§ (20) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, így e tételek bemutatásával polgármesteri utólagos beszámolási kötelezettségemnek is eleget teszek.

Az intézményi engedélyezett létszámokat 2. sz. melléklet tartalmazza. A Komló Városi Óvoda intézménytől az eredeti költségvetésben elfogadott 104 fő létszámból 12 fő a Belvárosi Óvoda átadása miatt, 1 fő létszámleépítési pályázat kapcsán csökkentésre került. Így az új engedélyezett létszám 91 fő.

A költségvetés végrehajtása során számos olyan kiadás realizálódott, melynek fedezete a fejlesztési mérlegbe került betervezésre hitelfelvétel, mint fedezet mellett és ténylegesen működési kiadás formájában valósult meg. Ezekkel szemben az eszközhasználati díj kiszámlázása működési bevételként jelenik meg, míg ennek jelentős része felújítási kiadásként jelenik meg a költségvetésben. Ezek együttes következményeképp 44 042 203 Ft-tal emelkedik a fejlesztési mérleg hiánya, míg a működési mérlegben a hiány ellensúlyozására betervezett rendkívüli önkormányzati támogatás ugyanezen összeggel csökken.

Ezzel összhangban változik a rendelet 3. §-a. E változás nem befolyásolja benyújtott rendkívüli támogatási igényünket. Másrészt a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az év végi fejlesztési hiány rendezésére – fejlesztési hitel-felvétel hiányában, illetve reményeink szerint elnyerendő rendkívüli önkormányzati támogatás ismeretében – a részmérlegek közötti tényadatokon alapuló átcsoportosítással kerülhet sor. Harmadrészt a hiány fentiekben leírt növekménye technikai jellegűnek tekinthető, mivel a Víziközmű szolgáltatásról szóló törvény alapján a működési oldalon betervezett víziközmű bérleti díj bevétele kizárólag a víziközművekhez kapcsolódó fejlesztési kiadásra használható fel.

A megemelt összeg is az önkormányzat kötelezettségvállalási határán belül van.

Felhívom a figyelmet arra, hogy a képviselő testület tájékoztatása érdekében 6. számú mellékletként összefoglalót mellékelünk a költségvetési rendelet I. féléves teljesítéséről.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2015. évi zárszámadási rendelet elfogadásához kapcsolódóan a támogatási bevételek halasztott bevételeként történő elhatárolásával kapcsolatos könyvvizsgálói észrevétel nyomán a zárszámadáskor jelzettekkel összhangban a féléves beszámoló benyújtásával egyidejűleg megtörtént az elhatárolások rendezése. A rendezés során az előző években elmaradt elhatárolások, illetve a tárgy év első félévében képzendő elhatárolások, illetve értékcsökkenés elszámolásával párhuzamos elhatárolás csökkentések egyenlege került átvezetésre. Az átvezetett összegek Közös Önkormányzati Hivatalnál 2 010 000 Ft, Városgondnokságnál 683 276 146 Ft, Önkormányzatnál 90 660 824 Ft. Felhívom a figyelmet arra, hogy a mérleg sorok közötti átcsoportosításból adódóan ez az átvezetés a mérlegfőösszeget nem befolyásolja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, illetve a könyvvizsgáló javaslatainak figyelembevételével az előterjesztést tárgyalja meg és fogadja el a mellékelt rendeletmódosítást.

Jelen előterjesztés egyben a rendelettervezet indokolásaként is szolgál.

Komló, 2016. szeptember 15.

Polics József
polgármester

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_____/2016. (_____) önkormányzati
R E N D E L E T E

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2016. (III.4.) SZÁMÚ RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (III.4.) rendeletének (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1) bekezdésében meghatározott 2016. évi költségvetés fő előirányzata:

a./ bevétel főösszege:	4 623 492 805 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	4 870 570 096 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege	247 077 291 Ft

(2) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (2) bekezdésében meghatározott Komló város felhalmozási bevételei és kiadásai:

a./ bevétel főösszege:	126 403 618 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	373 480 909 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	247 077 291 Ft

(3) Komló Város Önkormányzatának a Kvr. 3. § (3) bekezdésében meghatározott Komló város működési bevételei és kiadásai:

a./ bevétel főösszege:	4 497 089 187 Ft-ra
b./ kiadás főösszege:	4 497 089 187 Ft-ra
módosul	
c./ hiány összege:	0 Ft

(4) A Kvr. 3. § (4) bekezdésében meghatározott az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény . 23. §-ban előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint változnak:

1. személyi jellegű kiadások	1 839 342 216 Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok	393 150 537 Ft
3. dologi jellegű kiadások	1 294 070 333 Ft
4. felhalmozási kiadások és pénzeszközáadás	358 480 909 Ft
5. speciális támogatások	0 Ft
6. egyéb kiadások	985 526 101 Ft
7. költségvetési létszámkeret	324 főben állapítja meg
8. közfoglalkoztatottak éves létszámát	950 főben állapítja meg.

2. §

A Kvr. 6. §-ban meghatározott költségvetési tartalék 274 258 400 Ft-ra változik.

- működési céltartalék	274 258 400 Ft
- működési általános tartalék	0 Ft

3. §

A Kvr. 3. § (6) helyébe az alábbi rendelkezés lép.

(6) A költségvetés fejlesztési hiányának fedezetére a képviselő-testület 247 077 291 Ft összegű fejlesztési hitel felvételét határozza el, melynek felvételére kormányzati engedéllyel kerülhet sor. A költségvetés működési hiánya többletbevétellel került kompenzálásra. Ezen összeg elnyerése érdekében kérelmet kell benyújtani 181 686 709 Ft kiegészítő működési támogatás elnyerésére.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Komló, 2016. szeptember 21.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Polics József
polgármester